



恒宇环保

NEEQ : 871032

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

AnHui HengYu Environmental Protection Equipment Manufacturing Limited By Share LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年06月12日与太和县卓祥建筑材料有限公司签订物资买卖合同9,490,000.00元。与北京市市政四建设工程有限公司签订绿化工程14,019,067.79元。

2019年6月与中国化学工程第十一建设有限公司签订鄂尔多斯航天炉建设项目合同70,000,000.00元。

2019年2月25日取得阜阳市煤化工固废处理工程技术研究中心。
2019年4月26日取得AAA级企业信用等级证书。

2019年1月25日参加太和县开发区企业送温暖活动捐款10000.00元。
2019年6月24日给太和县艺术幼儿园捐款3000.00元。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、恒宇环保	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事会
监事会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司监事会
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导责任的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
主办券商、推荐主办券商、华安证券	指	华安证券股份有限公司
大信会计师事务所、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
天禾律师事务所、律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王标、主管会计工作负责人吴修良及会计机构负责人（会计主管人员）李龙保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	阜阳市太和县经济开发区B区安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司
英文名称及缩写	AnHui HengYu Environmental Protection Equipment Manufacturing Limited By Share LTD
证券简称	恒宇环保
证券代码	871032
法定代表人	王标
办公地址	太和县经济开发区 B 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王梦星
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	18756887997
传真	0558-2202996
电子邮箱	zghtmlw@163.com
公司网址	http://www.ahhyc.com
联系地址及邮政编码	太和县经济开发区 B 区
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	太和县经济开发区 B 区

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 07 月 16 日
挂牌时间	2017 年 02 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C42 废弃资源综合利用
主要产品与服务项目	销售煤化工废物处理设备、提供煤化工废物处理技术和管理集成方案。其中湿灰处理输送系统是公司的核心业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王标
实际控制人及其一致行动人	王标、王晓庆

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913412226775726766	否
注册地址	太和县经济开发区 B 区	是
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,296,640.07	2,514,313.80	31.11%
毛利率%	29.50%	34.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,064,473.57	-4,958,161.28	38.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,054,474.42	-5,541,805.99	44.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.29%	-17.71%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.27%	-20.00%	-
基本每股收益	-0.15	-0.25	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	66,448,273.71	72,253,084.56	-8.25%
负债总计	50,106,384.92	52,843,747.19	-5.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,345,366.29	19,411,922.37	-15.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.98	-19.51%
资产负债率%（母公司）	75.39%	72.96%	-
资产负债率%（合并）	75.41%	72.97%	-
流动比率	0.75	0.81	-
利息保障倍数	-0.68	-2.64	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,714,934.88	-5,097,253.53	149.32%
应收账款周转率	0.04	0.02	-
存货周转率	0.16	0.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.87%	-4.16%	-

营业收入增长率%	31.11%	-62.25%	-
净利润增长率%	38.24%	-73.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	25.84
营业外支出	-13,000.00
非经常性损益合计	-12,974.16
所得税影响数	1,946.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-14,920.28

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	26,633,640.93	26,633,640.93	29,256,717.94	29,894,873.51
应付票据及应付账款	6,935,244.95	6,935,244.95	8,145,382.26	8,145,382.26
其他收益	712,600.00	712,600.00	2,270,000.00	0.00

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是处于环保行业的固废处理、污水处理的运营商，拥有环保二级资质及多年从业经验的核心团队，取得 47 项实用新型专利和 1 项发明专利，为煤化工行业、火力发电及市政行业等客户提供高科技的专利产品及售后服务，公司通过参加公开招投标、议标或直销模式来进行市场业务开拓，收入来源为系统工程销售、产品销售、售后零配件销售等。

公司的主要业务模块包括：湿灰处理输送系统、滤材生产销售业务、污水处理工程。由于各类业务类别面向不同的客户，运用不同的生产和服务技术，因此各类业务的商业模式也存在一些差异。

(一)湿灰处理系统工程项目，公司目前在煤化工行业中，总承包“湿灰处理输送系统工程项目”的技术和经验已日趋成熟，伴随着一个个湿灰处理输送系统的完美验收，公司逐步在该行业细分领域中形成明显的竞争优势，对煤化工资源再利用和提高经济效益方面占据了巨大优势和无限前景。

1. 项目招投标模式

“湿灰处理输送系统工程项目”属于高科技环保节能增效项目，目前新项目招标，一般有两个途径：第一，客户通过对公司相关案例的了解，上门进行技术咨询和业务洽谈，然后按规定进入招投标程序；第二，公司业务部通过市场调研，选定目标企业，上门进行客户拜访、技术交流等，充分展示恒宇环保技术优势和已建成项目给项目企业带来的经济效益，取得客户的认可，然后按规定进入招投标程序。

2. 销售和定价模式

项目投标之前，公司根据市场行情、新项目具体工程施工成本、公司的基本盈利水平、以及竞争对手可能的竞标价格等，制定自己的投标价格。公司中标之后，与客户签订湿灰处理输送系统合同，合同总价极为中标价。

3. 项目安装模式

新项目签约后，其安装工程流程如下：一般在 20 日之内向客户提供土建项目设计图纸、45 日之内提交全套安装施工设计图纸、设计期间内订购主要设备（设计方须及时向设备制造商提供设备主要技术参数）、收到全套设计图纸后公司正式下达新项目所需全部主辅材料采购计划、一个半月内陆续到货客户的施工现场、在供货期间内分包安装项目、电气仪表项目、防腐保温项目等、组织安装施工并进行现场技术指导、监督和各方沟通、项目系统调试（即试车）、项目竣工验收。

4. 项目销售回款模式

在湿灰处理系统的付款条款中，一般都是按照下列相对固定的模式来进行付款：

- (1) 合同签订 15 天内支付 10%定金（与投标保证金一起）；
- (2) 收到全套设计图纸支付 20%货款；
- (3) 设备全部到达施工现场支付 30%货款；
- (4) 安装调试完毕、验收合格后支付 30%货款
- (5) 正常运行 12 个月后支付 10%质保金。

(二) 滤材生产销售业务

公司的滤材产品生产和销售业务，在公司主营业务收入里占比较低，但在航天炉和其他煤化工的行业中，恒宇环保的滤布滤袋产品，市场份额在逐步增加。滤袋产品的销售渠道主要有三：第一，是企业创业时积累的一批老客户、以及老客户推荐的新客户；第二，是通过在网上注册滤材供应商会员企业，通过在行业网上投标、获取新订单；第三，公司所有湿灰处理输送项目的业主企业（即甲方单位），在项目运行过程中，公司业务员一般都能成功的将滤布滤袋也推荐给该项目业主单位，达成“连带销售”。该产品已经销往沈阳、大连、盐城、苏州、上海、北京等全国各大化工企业，产品如在安徽昊源集团、阳煤集团、山西晋煤集团、河南永煤集团、山东鲁西化工、山东瑞星集团、中原大化、临泉化工等企业更是获得长期稳定的订单。通过多年的生产和内部管理，该类滤材产品已经走向成熟，单位成本也随业

务量的加大而成下降趋势，销售毛利率一般稳定在 30%以上。2019 年公司将主要精力投入到湿灰处理输送系统工程项目、污水处理项目的市场开拓，滤材销售主要依赖原有客户或湿灰输送项目客户，致业务量上升幅度不大，在公司主营业务收入里占比略有提升。

1. 滤材业务采购模式

(1) 供应商渠道：从分供方档案中选取；从行业网站中咨询；通过市场调查获得

(2) 订货方式：通过电话询价、比价、谈价之后，确定采购单价；下达采购订单，双方签字盖章后，通过邮寄或传真方式，获取签约的采购合同。

(3) 预付定金、跟进交期。

(4) 收货、验货。

(5) 结算尾款：一般到货后按约定付款方式支付尾款。

(6) 评价：对合同执行各环节进行评价，给供应商评定级次，以利于今后合作。

2. 湿灰处理输送系统项目采购模式

(1) 供应商渠道：通过招投标方式确定主要设备的供应商；选取有资质的供应商同时报价，择取质优价廉者；业主指定供应商；分包项目的发包；辅材采用传统采购方式（同以上滤材业务）。

(2) 到货方式：以竞标方式产生的订货，以标书的中标价格等，签订采购合同；以竞价方式产生的订货，以确定的质优价廉方所报价格等，签订采购合同；与分包方签约时，要根据发包项目的具体技术难度、工作量以及行业价格标准等，结合以往相同发包工程，确定分包工程总价，签订分包工程劳务合同；其他辅材（含业主指定供应商）的采购合同，同滤材业务的采购方式。

(3) 预付定金、跟进交期。

(4) 收货、验货。

(5) 结算尾款：按合同规定结算。

(6) 合同评价：对供应商的产品和服务，认真评价，评定合格供应商、记录在案。

(三) 污水处理系统工程项目，主要应用于市政行业，其商业模式为工程总承包。

1. 项目招投标模式

“污水处理系统工程项目”属于市政环保项目，目前新项目招标，一般有两个途径：第一，客户通过对公司相关案例的了解，上门进行技术咨询和业务洽谈，然后按规定进入招投标程序；第二，公司业务部通过市场调研，选定目标单位，上门进行客户拜访、技术交流等，充分展示恒宇环保在市政污水（或市政污泥）方面的技术优势和已建成项目给项目政府带来的社会效益，取得客户的认可，然后按规定进入招投标程序。

2. 销售和定价模式

项目投标之前，公司根据市场行情、新项目具体工程施工成本、公司的基本盈利水平、以及竞争对手可能的竞标价格等，制定自己的投标价格。公司中标之后，与客户签订污水处理系统（项目一般为污水处理厂）合同，合同总价即为中标价。

3. 项目安装模式

新项目签约后，其安装工程流程如下：一般在 20 日之内向客户提供土建项目设计图纸、45 日之内，提交全套安装施工设计图纸、设计期间内订购主要设备（设计方须及时向设备制造商提供设备主要技术参数）、收到全套设计图纸后公司正式下达新项目所需全部主辅材料采购计划、一个半月内陆续到货，客户的施工现场、在供货期间内分包安装项目、电气仪表项目、防腐保温项目等、组织安装施工并进行现场技术指导、监督和各方沟通、项目系统调试（即试车）、项目竣工验收。

4. 项目销售回款模式

在污水处理工程的付款条款中，一般都是按照下列相对固定的模式来进行付款：

(1) 合同签订 15 天内支付 10%（或 25%）定金；

(2) 收到全套设计图纸支付 20%（或 10%）货款；

(3) 设备全部到达施工现场支付 30%货款；

- (4) 安装调试完毕、验收合格后支付 30% (或 25%) 货款
- (5) 正常运行 12 个月后支付 10% 质保金

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内, 公司管理层按照年度经营计划, 坚持以市场需求为导向, 勇于创新, 稳步实施各项技术研发和市场拓展工作。

2019 年 1-6 月份实现营业收入 3,296,640.07 元, 同比增加 31.11%; 净利润为-3,064,473.57 元, 同比增加了 38.24%。公司账面总资产为 66,448,273.71 元, 同比下降了 8.25%。

2019 年 1-6 月份归属于挂牌公司股东净资产为 16,345,366.29 元, 下降了 15.79%, 主要为 1-6 月份累计亏损了 306.74 万元所致。

2019 年 1-6 月份经营活动现金流量净额 2,714,934.88 元比上期增加了 149.32%, 主要是增加了柳青沟示范项目、华昱项目及深州项目等回款力度, 总回款约 1100 万元, 同时费用开支上面也进行严格把控。

与上年同期相比, 报告期内营业收入、净利润等财务指标均略有上升, 主营业务发展缓慢, 主要由于: 1、上半年人员工作重点围绕扩大销售业绩, 也略有成效, 签订太和县污水治理项目 3214 万元, 签订鄂尔多斯中国十一化建航天炉建设项目 7000 万元, 目前合同均已签订, 但是工程还未开工, 所以收入未确认。2、公司为实现自主研发, 改造闲置车间(因目前土地及房产都比刚取得土地使用权及厂房建造时增值很多, 故未做减值准备), 建立研发中心, 增加成本。

应对措施: 1.集中人员优势, 企业技术、经营优势, 寻找新市场、新客户; 2.积极应对, 全面筹划, 做好产品的定价策略: 针对日趋竞争激烈的产品价格战, 我们采取积极的应对措施: 避开拥挤混乱的招投标市场, 尽快向煤化工市场投放新产品, 促使老客户在考虑新产品带来的较高经济效益的情况下, 优先选用我们的新产品; 新产品新价格: 充分考虑市场需求和新产品的高科技含量的前提下, 制定出一个高于现有同类产品的市场价。 3.重新选定合格供应商, 全力降低采购成本, 在产品质量有保障、服务意识好的供应商, 进行访问式考察及面对面的磋商洽谈, 签署一些系统《战略合作框架》, 以期稳定和巩固一批老的供应商, 同时降低相应价格。为保证采购成本, 像这样的访问考察活动, 将会定期或不定期的进行。

三、 风险与价值

(一) 共同实际控制人不当控制的风险

王标、王晓庆合计持有恒宇环保 20,000,000 股, 占公司股份总数 100%, 王标自公司设立之日起至今一直担任公司法定代表人、总经理, 负责公司的日常经营管理, 王晓庆在 2015 年通过受让王标股权进入公司。2015 年 10 月 8 日, 王标与王晓庆签订《一致行动人协议》。根据该协议, 王标、王晓庆同意, 自协议签署之日起, 在处理法律法规及公司章程规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动, 包括但不限于行使股东大会和董事会的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。王标、王晓庆通过行使其股东或董事权利, 能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若王标、王晓庆利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能损害公司和少数权益股东的利益。此外, 公司目前股权结构过于单一, 公司全部股份由王标、王晓庆父子持有。

应对措施: 公司已根据《公司法》及公司章程, 建立健全了法人治理结构, 制定了一系列的基本规章制度; 在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用, 并通过适当引入投资者等

方式，适当分散控股股东股权，形成更为合理的股权结构，以此减少并避免实际控制人控制不当风险。

（二）公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制有所欠缺。公司在 2016 年 5 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》和公司三会议事规则，严格按照相关法律法规和制度的规定执行治理机制，设立专门人员整理并保存会议资料。公司管理层对此做出承诺，将在未来的经营管理中，严格执行公司各项内部管理制度，进一步提高公司治理水平。

（三）社保和住房公积金缴纳

报告期内，公司存在部分职工未缴纳社保和未为职工缴纳住房公积金的情形。截至 2019 年 06 月 30 日止，公司共有员工 42 人。其中在公司缴纳社保的 34 人，自己缴纳社保的 1 人，已达到退休年龄不需参与社会保险的 1 人，未在公司缴纳社会保险的 6 名员工向公司申请每月 200 元的社会保险补贴，自愿不在公司缴纳社会保险，并承诺不会因此追究公司的责任。未在公司缴纳社会保险的 6 人中，有 6 人已购买新农村合作医疗保险，公司根据新农村合作医疗保险缴费证明为其报销新农村合作医疗保险费用。截至 2019 年 06 月 30 日止，公司已为 14 名员工缴纳住房公积金。公司共同实际控制人王标、王晓庆已经就此作出承诺，若恒宇环保因未为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由其全额承担。

应对措施：未在公司缴纳社会保险的 6 名员工向公司申请每月 200 元的社会保险补贴，自愿不在公司缴纳社会保险，并承诺不会因此追究公司的责任；共同实际控制人王标、王晓庆已经就此作出承诺，若恒宇环保因未为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由其全额承担。

（四）宏观经济形势的风险

公司主要业务面向化工企业，化工行业受国家宏观经济形势影响较大，因此公司的发展与国家宏观经济形势密切相关。金融危机以来，国内实体经济始终处于温和复苏的状态，经济下行压力较大，如果未来国内宏观经济出现较大规模的放缓，而公司未能对此有合理预期并采取适当对策，则公司业绩增长存在停滞甚至下滑的风险。

应对措施：针对宏观经济放缓这样的系统风险，公司将加强企业运营资金的筹措与管理，为生产与市场销售提供有力支撑。同时公司将不断寻找、选择良好的市场机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。

（五）人员流失的风险

公司业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括管理、研发、营销、工程等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，公司所处区域经济发展相对沿海等发达城市较为落后。尽管公司采取了有竞争力的薪酬体系和激励政策以吸引和留住优秀人才，但在未来发展过程中，随着行业和地区间人才竞争的日趋激烈，公司存在人才流失的可能，影响公司业绩的稳定及持续增长。

应对措施：公司将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备。公司建立完善的员工激励政策，同时公司重视企业文化建设，提高员工凝聚力，给员工安排专业培训，把现有技术人才特别是核心团队稳定下来，不断引进优秀人才，扩充公司的人才队伍。

（六）核心技术和关键工艺失密的风险

公司主营产品依赖于工艺设计的经验数据，材料的科技含量较高，在关键工艺、核心关键技术上拥

有自主知识产权。截止 2019 年 06 月 30 日,已授权发明专利 1 项,授权实用新型专利 47 项,软件著作权证书 1 项,正在申报的发明专利 16 件,构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势,在较大程度上依赖于公司拥有的工艺经验和核心技术。当前公司多项产品和技术处于研发阶段,关键工艺和核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术的市场竞争中,出现技术外泄或失密情况,可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和行业地位。

应对措施:公司一直高度重视技术研发和保密工作,公司设立了科技研发部门便于统一管理公司研发和技术事宜,另外公司与所有技术研发及相关人员均签署了保密与竞业禁止协议,确保研发人员的工作保密性。为了稳固公司的技术优势和工艺保密,未来公司还将申请更多的专利,加大研发投入。

(七) 客户集中风险

2019 年 1-6 月份,前五名客户销售收入占比为 74.77%,公司客户仍然过于集中,在加剧的市场竞争中可能会产生客户依赖风险。如不能加速拓展新客户,开发新市场将会给后期公司盈利稳定性带来影响。

应对措施:客户较为集中的原因是公司目前的最终客户属于化工行业,对应湿灰输送系统业务而言,化工行业是公司环保工程服务对象,目前我国化工行业相对集中。公司自设立以来,一直坚持以客户为中心的服务理念,与主要客户保持了良好的合作关系,未来公司将会更加深入了解客户需求,巩固与现有客户的合作关系;同时随着公司业务范围的扩大、终端客户的增多、销售客户类型增加和销售行业、销售规模的扩大,客户集中度将会逐渐降低。

(八) 供应商集中度较高的风险

2019 年 1-6 月份,公司前五名供应商的采购额占采购总额的 62.39%,虽然公司与主要供应商的关系良好,而且公司正在逐步降低对单一供应商的依赖,但是如果短期内与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题,可能会对公司产品和服务造成影响,甚至影响到公司的正常经营。

应对措施:公司采购产品市场供求充足,公司已经建立供应商备选库,在每次采购时均进行询价,以确保采购价格相对较低。公司与主要供应商均保持良好的合作关系,未来公司将加深与供应商的战略合作,通过增加供应商备选库企业,2019 年下半年供应商的集中度将有明显的下降。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司作为一家新三板挂牌的公众公司,始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到公司发展实践中,遵纪守法,诚实信用,依法纳税,在追求企业价值最大化的同时,积极承担社会责任,以科技创新支持绿色制造和环境保护,支持地区经济发展,与社会共享企业发展成果。尽全力做到对社会负责、对公司股东负责,对每一位员工负责。

2019 年 1-6 月份,公司在扶贫与社会责任事业中的工作如下:2019 年 1 月 25 日参加太和县开发区企业送温暖活动捐款 10000.00 元。2019 年 6 月 24 日给太和县艺术幼儿园捐款 3000.00 元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	18,888,800.71	28.43%	不动产权号为太字第16006418、16006413、16006414、16006416、16006382、16006415 用于颍东农商银行抵押贷款
合计	-	18,888,800.71	28.43%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%	
	董事、监事、高管	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%	
	董事、监事、高管	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%	
	核心员工						
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王标	19,600,000	0	19,600,000	98%	14,700,000	4,900,000
2	王晓庆	400,000	0	400,000	2%	300,000	100,000
3							
4							
5							
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	15,000,000	5,000,000
前十名股东间相互关系说明： 王标系王晓庆父亲，父子二人为一致行动人。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

截止 2019 年 06 月 30 日止，王标先生持有恒宇环保 19,600,000 股，占公司股份总数 98%，为公司法定代表人，公司成立于 2008 年 7 月 16 日、统一社会信用代码为 913412226775726766、注册资本为 2000 万元，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，根据《公司法》第二百一十六条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条的规定，王标为恒宇环保的控股股东。王标，男，1973 年 12 月 12 日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 5 月至 1999 年 12 月任界首汽车修配厂厂长；2000 年 3 月至 2007 年 11 月任无限极中国有限公司安徽区店长兼培训讲师；2008 年 7 月至 2016 年 5 月担任阜阳市恒宇滤材有限公司执行董事兼总经理；2016 年 5 月至今担任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截至 2019 年 6 月 30 日止，王标、王晓庆合计持有恒宇环保 20,000,000 股，占公司股份总数 100%，王标自公司设立之日起至今一直担任公司法定代表人、总经理，负责公司的日常经营管理，王晓庆为王标之子，二者是直系近亲属关系。2015 年 10 月 8 日，王标与王晓庆签订《一致行动人协议》。根据该协议，凡是涉及到恒宇有限经营发展的事项，协议双方应先行协商，并形成一致意见，然后由协议双方或其成员依其享有的资格和权利在恒宇滤材股东会等相关会议中按照该一致意见发表意见或进行投票。在恒宇滤材股东会等相关会议（含恒宇滤材整体变更后股份公司的股东大会、董事会，本协议均含股份公司的情形）中发表意见或行使表决权时，任何一方均应依其享有的资格或权利并根据事先协商确定的一致意见进行投票。根据《公司法》第二百一十六条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条的规定，王标、王晓庆为恒宇环保的共同实际控制人。简历如下：

王标（同控股股东。）

王晓庆，男，1994 年 8 月 27 日出生，研究生，中国国籍，无境外永久居留权。2013 年 9 月至 2017 年 7 月在马来西亚林登大学就读工商管理专业，2017 年 9 月至 2019 年 03 月，英国桑德兰大学就读工商管理硕士，2016 年 5 月至今担任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王标	董事长、总经理	男	1973年12月	大专	2016年05月14日至今	是
张小丽	董事、副总经理	女	1988年5月	大专	2016年05月14日至今	是
郭从艳	董事	男	1969年11月	大专	2016年05月14日至今	是
王梦星	董事、董事会秘书	女	1990年2月	本科	2016年05月14日至今	是
王晓庆	董事	男	1994年8月	本科	2016年05月14日至今	否
张玉玲	监事会主席	女	1989年5月	大专	2016年05月14日至今	是
郭为民	监事	男	1989年2月	大专	2016年05月14日至今	是
毛新宇	监事	男	1985年6月	高中	2016年05月14日至今	是
吴修良	财务总监	男	1971年2月	大专	2016年05月14日至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除王标与王晓庆系父子关系之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系，与控股股东、实际控制人之间也没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王标	董事长、总经理	19,600,000	0	19,600,000	98%	0
王晓庆	董事	400,000	0	400,000	2%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	5	5
财务人员	6	5
行政管理人员	17	12
项目人员	13	15
生产人员	2	3
后勤人员	3	2
员工总计	46	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	15	19
专科	19	12
专科以下	12	11
员工总计	46	42

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

(一) 培训计划

公司培训体系根据企业战略发展，致力于终端人才培养为导向的内生型人才培养体系，也伴随着企业文化与价值观的延展，快速导入企业文化精神来应对组织变革与市场需求。公司积极开展内部培训的同时，投入大量资金带领员工到专业培训机构学习，更加让培训目标明确清晰化，依据不同的培养层级与培养目标，更加聚焦学员的培训形式体验性，运用多种培训方式，实现提供定制化学习项目来完成岗位所需要的能力。恒宇管理人员课程以董事长亲自培训和外部专业机构培训相结合的模式，通过引导、启发、点评、激励研讨等，加强自我学习与自我反思。公司在 2019 年上半年组织了多次企业内部及外训的培训，望借此能更快地掌握市场前沿信息，更好的适应公司发展需求，了解信息动态，满足客户要求，为公司的成长储备坚实的技术创新基础。

(二) 薪酬政策

公司实行以岗位评估为基础，为员工提供高于市场平均工资、富有竞争力的薪酬标准。公司薪酬政

策强化了责任主体，实行“责权利”对等，激励和约束同步。以岗定薪，实行同工同酬，杜绝论资排辈式的排列，实行在什么岗位拿什么工资，工资随着岗位变动而变动。薪酬政策将公司利益与员工个人利益紧密联系在一起，形成利益共同体，从而造就一种新的有效激励机制，为公司注入新的发展动力。同时依据相关法规，公司按照相关比例缴纳员工的五险一金。

（三） 离退休职工情况

报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,728,541.71	7,784,228.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		18,234,663.31	28,058,055.69
其中：应收票据		256,442.40	1,888,135.20
应收账款		17,978,220.91	26,169,920.49
应收款项融资		0	0
预付款项		4,090,120.76	941,736.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,858,159.32	2,076,248.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		0	0
存货		3,898,965.26	3,371,260.31
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		659,014.17	193,847.15
流动资产合计		37,469,464.53	42,425,376.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,754,900.15	24,418,856.16
在建工程		2,190,095.45	64,230.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,353,087.48	4,400,516.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,747.40	107,466.70
递延所得税资产		607,978.70	836,639.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,978,809.18	29,827,708.37
资产总计		66,448,273.71	72,253,084.56
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,438,950.27	7,166,006.30
其中：应付票据			
应付账款		4,438,950.27	7,166,006.30
预收款项		62,995.00	59,995.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		242,497.07	258,268.75
应交税费		323,425.59	233,844.14
其他应付款		38,516.99	125,633.00
其中：应付利息			107,662.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,106,384.92	52,843,747.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,106,384.92	52,843,747.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,872,893.34	3,872,893.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		894,575.86	894,575.86
一般风险准备			
未分配利润		-8,422,102.91	-5,355,546.83
归属于母公司所有者权益合计		16,345,366.29	19,411,922.37
少数股东权益		-3,477.50	-2,585.00
所有者权益合计		16,341,888.79	19,409,337.37
负债和所有者权益总计		66,448,273.71	72,253,084.56

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,724,633.38	7,779,803.55
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期		-	0

损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据		256,442.40	1,888,135.20
应收账款		17,978,220.91	26,169,920.49
应收款项融资		0	0
预付款项		4,090,120.76	941,736.16
其他应收款		1,873,659.32	2,089,289.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		0	0
存货		3,898,965.26	3,371,260.31
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		659,014.17	193,847.15
流动资产合计		37,481,056.20	42,433,992.85
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,754,900.15	24,418,856.16
在建工程		2,190,095.45	64,230.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,353,087.48	4,400,516.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,747.40	107,466.70
递延所得税资产		607,978.70	836,639.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,978,809.18	29,827,708.37
资产总计		66,459,865.38	72,261,701.22
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期		-	

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,438,950.27	7,166,006.30
预收款项		62,995.00	59,995.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		242,497.07	258,268.75
应交税费		323,425.59	233,844.14
其他应付款		38,516.99	125,633.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,106,384.92	52,843,747.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,106,384.92	52,843,747.19
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,872,893.34	3,872,893.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		894,575.86	894,575.86
一般风险准备			
未分配利润		-8,413,988.74	-5,349,515.17
所有者权益合计		16,353,480.46	19,417,954.03

负债和所有者权益合计		66,459,865.38	72,261,701.22
-------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,296,640.07	2,514,313.80
其中：营业收入		3,296,640.07	2,514,313.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,961,654.14	8,115,647.20
其中：营业成本		2,324,172.97	1,653,720.34
利息支出		1,680,683.05	1,250,555.03
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		187,642.17	246,088.72
销售费用		442,818.30	1,243,518.42
管理费用		2,966,161.43	2,900,604.27
研发费用		560,293.93	803,114.56
财务费用		260,375.98	198,846.87
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失		-460,493.69	-180,801.01
资产减值损失		0	0
加：其他收益		1,839,200.00	712,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,825,814.07	-4,888,733.40
加：营业外收入		25.84	0.83

减：营业外支出		13,000.00	25,960.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,838,788.23	-4,914,692.57
减：所得税费用		228,660.35	43,468.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,067,448.58	-4,958,161.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,067,448.58	-4,958,161.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,975.01	
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,064,473.57	-4,958,161.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.25
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,296,640.07	2,514,313.80
减：营业成本		2,324,172.97	1,653,720.34
税金及附加		187,642.17	246,088.72
销售费用		442,818.30	1,243,518.42
管理费用		2,964,078.10	2,900,604.27
研发费用		560,293.93	803,114.56
财务费用		1,940,542.35	1,449,401.90
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,839,200.00	712,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-460,868.69	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-180,801.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,822,839.06	-4,888,733.40
加：营业外收入		25.84	0.83
减：营业外支出		13,000.00	25,960.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,835,813.22	-4,914,692.57
减：所得税费用		228,660.35	43,468.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,064,473.57	-4,958,161.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,064,473.57	-4,958,161.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,064,473.57	-4,958,161.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,012,624.19	4,334,957.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,886,383.10	783,419.25
经营活动现金流入小计		16,899,007.29	5,118,376.43
购买商品、接受劳务支付的现金		9,192,000.75	3,221,942.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,885,859.43	2,049,209.54
支付的各项税费		156,604.30	2,298,412.45
支付其他与经营活动有关的现金		2,949,607.93	2,646,065.31
经营活动现金流出小计		14,184,072.41	10,215,629.96
经营活动产生的现金流量净额		2,714,934.88	-5,097,253.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,528.54	105,093.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		224,528.54	105,093.95
投资活动产生的现金流量净额		-224,528.54	-105,093.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,164,706.87	32,390,000.00
筹资活动现金流入小计		55,164,706.87	57,390,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,680,683.05	1,250,555.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		30,030,117.01	32,640,000.00
筹资活动现金流出小计		56,710,800.06	53,890,555.03
筹资活动产生的现金流量净额		-1,546,093.19	3,499,444.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		944,313.15	-1,702,902.51
加：期初现金及现金等价物余额		7,784,228.56	3,045,755.04
六、期末现金及现金等价物余额		8,728,541.71	1,342,852.53

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,012,624.19	4,334,957.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,886,383.10	783,419.25
经营活动现金流入小计		16,899,007.29	5,118,376.43
购买商品、接受劳务支付的现金		9,192,000.75	3,221,942.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,885,859.43	2,049,209.54
支付的各项税费		156,604.30	2,298,412.45
支付其他与经营活动有关的现金		2,949,091.25	2,646,065.31
经营活动现金流出小计		14,183,555.73	10,215,629.96
经营活动产生的现金流量净额		2,715,451.56	-5,097,253.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,528.54	105,093.95
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		224,528.54	105,093.95
投资活动产生的现金流量净额		-224,528.54	-105,093.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,164,706.87	32,390,000.00
筹资活动现金流入小计		55,164,706.87	57,390,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,680,683.05	1,250,555.03
支付其他与筹资活动有关的现金		30,030,117.01	32,640,000.00
筹资活动现金流出小计		56,710,800.06	53,890,555.03
筹资活动产生的现金流量净额		-1,546,093.19	3,499,444.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		944,829.83	-1,702,902.51
加：期初现金及现金等价物余额		7,779,803.55	3,045,755.04
六、期末现金及现金等价物余额		8,724,633.38	1,342,852.53

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：吴修良

会计机构负责人：李龙

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部、证监会的相关规定，新三板挂牌公司参照上市公司的要求执行新会计准则，相应的在2019年半年报中，执行4项金融工具相关会计准则，以及非流动资产、政府补助、非货币资产交换（2019年6月10日执行）、债务重组（2019年6月17日执行）4项会计准则，同时废止《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》。

本公司执行新会计准则的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	26,633,640.93	26,633,640.93	29,256,717.94	29,894,873.51
应付账款及应付票据	2,935,244.95	2,935,244.95	8,145,382.26	8,145,382.26
其他收益	712,600.00	712,600.00	2,270,000.00	0.00

二、 报表项目注释

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

2019 年 1-6 月份财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2008 年 7 月 16 日经阜阳市工商行政管理局批准设立, 并取得统一社会信用代码为 913412226175726766 号的《营业执照》。

注册地址: 太和县经济开发区 B 区

法定代表人: 王标

注册资本: 人民币 2000 万元

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为: 环保工程、市政工程施工, 水污染防治工程、大气污染防治工程、固体废物处理处置工程、物理污染防治工程、污染修复工程施工, 环保工程设计、技术咨询、技术服务、技术开发, 环保工程设备生产、销售、安装、调试, 货物、技术进出口(国家限制除外), 环保工业滤材加工、销售, 房屋租赁、环保设备租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司的合并财务报表范围为安徽恒宇环保设备制造股份有限公司和北京恒宇新源科技有限公司。详见本附注六、在其他主体中的权益披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计半年度为公历半年度，即每年 1 月 1 日起至 06 月 30 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计

政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
组合 2	无信用风险组合，主要系股东及其他关联方往来款项、押金、备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1。	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	50	5	1.90
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	5-6	5	15.83-19.00
办公、电子设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定

资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。公司开发阶段的支出在开发项目所形成的产品进行大规模市场推广时转入无形资产进行核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1. 一般原则

(1) 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售主要包括滤材销售和设备销售。

(2) 建造合同收入

①如果建造合同的结果能够可靠估计

公司于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，即资产负债表日确认的当期合同收入=合同总收入×合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，同时按照建造合同预计总成本乘以完工百分比扣除前期累计已确认合同

费用确认当期的合同费用。对与建设单位签订的增补合同，调整增补合同签订当期合同收入，前期已确认的合同收入不再调整，即增补合同当期合同收入=（原合同总收入+增补合同收入）×增补合同后的合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，增补合同后的合同完工百分比=累计实际发生的合同成本/增补合同后的合同预计总成本×100%。对办理决算的建造合同项目，将决算收入与以前年度累计已确认收入的差额确认为决算当期的收入。

②如果建造合同的结果不能够可靠估计

A.合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在发生的当期确认为费用。

B.合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

③合同预计损失

如果合同预计总成本超过合同总收入，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额确认为当期费用。

（3）提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 具体原则：

（1）滤材、设备销售收入确认原则：将货物送至客户，客户验收后确认收入。

（2）需安装的设备收入确认原则：设备完成安装，通过客户验收后确认收入。

（3）劳务收入确认原则：提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（4）建造合同收入确认原则：资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

（十八）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资

相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更的说明

根据财政部、证监会的相关规定，新三板挂牌公司参照上市公司的要求执行新会计准则，相应的在2019年半年报中，执行4项金融工具相关会计准则，以及非流动资产、政府补助、非货币资产交换（2019年6月10日执行）、债务重组（2019年6月17日执行）4项会计准则，同时废止《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》。

本公司执行新会计准则的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	26,633,640.93	26,633,640.93	29,256,717.94	29,894,873.51
应付账款及应付票据	2,935,244.95	2,935,244.95	8,145,382.26	8,145,382.26
其他收益	712,600.00	712,600.00	2,270,000.00	0.00

2. 会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按16%、6%、13%、10%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，	16%、6%、13%、10%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
安徽恒宇环保设备制造股份有限公司	15%
北京恒宇新源科技有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文：

1. 本公司2017年7月20日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省

地方税务局批准核发高新技术企业证书，有效期三年，根据国税函[2009]203号文规定：2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,953.40	1,963.40
银行存款	8,723,588.31	7,782,265.16
合 计	8,728,541.71	7,784,228.56

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	256,442.40	1,888,135.20
合 计	256,442.40	1,888,135.20

截止 2019 年 6 月 30 日止公司已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额
银行承兑汇票	7,831,692.13
合 计	7,831,692.13

(三) 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	21,809,088.59	30,742,562.67
减：坏账准备	3,830,867.68	4,572,642.18
合 计	17,978,220.91	26,169,920.49

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57
组合 1：账龄分析法组合	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,742,562.67	98.56	3,088,155.57	14.87
组合 1: 账龄分析法组合	30,742,562.67	98.56	3,088,155.57	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	450,098.81	1.44	450,098.81	100.00
合 计	31,192,661.48	100.00	5,022,740.99	16.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	10,965,843.59	5.00	548,292.18	16,408,021.63	5.00	820,401.08
1 至 2 年	5,280,895.00	10.00	528,089.50	8,254,651.04	10.00	825,465.10
2 至 3 年	216,400.00	30.00	64,920.00	648,800.00	30.00	194,640.00
3 至 4 年	5,300,000.00	50.00	2,650,000.00	5,385,140.00	50.00	2,692,570.00
4 至 5 年	31,920.00	80.00	25,536.00	31,920.00	80.00	25,536.00
5 年以上	14,030.00	100.00	14,030.00	14,030.00	100.00	14,030.00
合 计	21,809,088.59		3,830,867.68	30,742,562.67		4,572,642.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -457,274.50 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收余额第一大客户	5,300,000.00	24.30	2,650,000.00
应收余额第二大客户	4,320,384.72	19.81	419,181.64
应收余额第三大客户	3,932,103.57	18.03	196,605.18
应收余额第四大客户	1,500,000.00	6.88	75,000.00
应收余额第五大客户	1,253,709.00	5.75	62,685.45
合 计	16,306,197.29	74.77	3,403,472.27

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,090,120.76	100.00	941,736.16	100.00

合 计	4,090,120.76	100.00	941,736.16	100.00
-----	--------------	--------	------------	--------

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
预付款项余额第一大供应商	2,400,000.00	58.68
预付款项余额第二大供应商	581,250.00	14.21
预付款项余额第三大供应商	405,000.00	9.90
预付款项余额第四大供应商	263,859.33	6.45
预付款项余额第五大供应商	101,682.00	2.49
合 计	3,751,791.33	91.73

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,084,811.21	2,283,494.40
减：坏账准备	204,026.89	207,246.08
合 计	1,858,159.32	2,076,248.32

1. 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	89,084.72	4.27	4,454.24	5.00
组合 1：账龄分析法组合	89,084.72	4.27	4,454.24	5.00
组合 2：无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,995,726.49	95.73	199,572.65	10.00
合 计	2,084,811.21	100.00	204,026.89	9.79

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	287,767.91	12.60	7,673.43	2.67
组合 1：账龄分析法组合	153,468.58	6.72	7,673.43	5.00
组合 2：无信用风险组合	134,299.33	5.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,995,726.49	87.40	199,572.65	10.00
合 计	2,283,494.40	100.00	207,246.08	9.08

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	89,084.72	5.00	4,454.24	153,468.58	5.00	7,673.43
合计	89,084.72	5.00	4,454.24	153,468.58	5.00	7,673.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-3,219.19 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	16,309.00	13,840.00
往来款及其他	2,068,502.21	2,269,654.40
合计	2,084,811.21	2,283,494.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
其他应收款余额第一大客户	1,995,726.49	1-2 年	95.73	199,572.65
其他应收款余额第二大客户	10,609.92	1年以内	0.51	
其他应收款余额第三大客户	10,371.80	1年以内	0.50	
其他应收款余额第四大客户	10,000.00	1年以内	0.48	
其他应收款余额第五大客户	8,809.00	1年以内	0.42	440.45
合计	2,035,517.21		97.64	200,013.10

(六) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,889,514.25		2,889,514.25	2,890,914.25		2,890,914.25
低值易耗品	1,400.00		1,400.00			
库存商品	388,470.69		388,470.69	363,706.44		363,706.44
在产品	619,580.32		619,580.32	203,894.88		203,894.88
合计	3,898,965.26		3,898,965.26	3,371,260.31		3,371,260.31

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	659,014.17	92,214.65
预缴土地使用税		101,632.50
合 计	659,014.17	193,847.15

(八) 固定资产

1. 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	28,034,932.52	367,605.65	533,829.91	339,894.57	288,502.10	29,564,764.75
2.本期增加金额		5,431.03		17,905.95		23,336.98
(1) 购置		5,431.03		17,905.95		23,336.98
3.本期减少金额	2,365,618.41					2,365,618.41
4.期末余额	25,669,314.11	373,036.68	533,829.91	357,800.52	288,502.10	27,222,483.32
二、累计折旧						
1.期初余额	4,246,564.96	95,493.76	394,673.51	236,230.59	172,945.77	5,145,908.59
2.本期增加金额	647,101.96	17,590.32	39,511.66	30,130.80	26,472.84	760,807.58
(1) 计提	647,101.96	17,590.32	39,511.66	30,130.80	26,472.84	760,807.58
3.本期减少金额	439,133.00					439,133.00
4.期末余额	4,454,533.92	113,084.08	434,185.17	266,361.39	199,418.61	5,467,583.17
三、账面价值						
1.期末账面价值	21,214,780.19	259,952.60	99,644.74	91,439.13	89,083.49	21,754,900.15
2.期初账面价值	23,788,367.56	272,111.89	139,156.40	103,663.98	115,556.33	24,418,856.16

2. 截至 2019 年 6 月 30 日公司固定资产中暂时闲置的固定资产情况

固定资产类别	原值	累计折旧	账面价值
车间	4,731,236.80	919,344.68	3,811,892.12
合 计	4,731,236.80	919,344.68	3,811,892.12

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,190,095.45	64,230.00
减：减值准备		
合 计	2,190,095.45	64,230.00

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
围墙	67,130.00		67,130.00	64,230.00		64,230.00
2号车间改造	2,122,965.45		2,122,965.45			
合计	2,190,095.45		2,190,095.45	64,230.00		64,230.00

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,690,400.00	10,500.00	4,700,900.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,690,400.00	10,500.00	4,700,900.00
二、累计摊销			
1.期初余额	297,058.54	3,325.00	300,383.54
2.本期增加金额	46,903.98	525.00	47,428.98
(1) 计提	46,903.98	525.00	47,428.98
3.本期减少金额			
4.期末余额	343,962.52	3,850.00	347,812.52
三、账面价值			
1.期末账面价值	4,346,437.48	6,650.00	4,353,087.48
2.期初账面价值	4,393,341.46	7,175.00	4,400,516.46

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋维修	91,743.46		28,429.98		63,313.48
办公软件	15,723.24		6,289.32		9,433.92
合计	107,466.70		34,719.30		72,747.40

(十二) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	574,630.16	3,626,840.79	784,498.07	5,229,987.07
职工教育经费	33,348.54	222,323.59	52,140.98	347,606.55
合计	607,978.70	3,849,164.38	836,639.05	5,577,593.62

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
合 计	45,000,000.00	45,000,000.00

(1) 2018年8月30日,公司向阜阳颍东农村商业银行股份有限公司太和支行借款10,000,000.00元,借款期限为12个月,自2018年8月30日至2019年8月30日,签订最高额抵押合同,以位于太和县经济开发区B区的房地产作为抵押物,房地产权证号为太字第16006418、16006413、16006414、16006416、16006382、16006415号。

(2) 2018年12月5日,公司向徽商银行股份有限公司阜阳太和支行借款10,000,000.00元,借款期限为12个月,自2018年12月5日至2019年12月5日。由太和县中小企业融资担保有限公司提供担保,安徽三泰面粉有限责任公司、安徽中亚食品有限公司以连带责任保证方式提供反担保。

(3) 2019年1月23日,公司向中国建设银行股份有限公司太和支行借款5,000,000.00元,借款期限为12个月,自2019年1月23日至2020年1月22日。由太和县中小企业融资担保有限公司提供担保。

(4) 2019年3月20日,公司向阜阳颍东农村商业银行股份有限公司太和支行借款20,000,000.00元,借款期限为12个月,自2019年3月20日至2020年3月20日。由太和县中小企业融资担保有限公司提供担保。

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	4,438,950.27	7,166,006.30
合 计	4,438,950.27	7,166,006.30

1. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含一年)	1,370,165.64	2,410,648.37
1年以上	3,068,784.63	4,755,357.93
合 计	4,438,950.27	7,166,006.30

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含一年)	3,000.00	
1年以上	59,995.00	59,995.00
合 计	62,995.00	59,995.00

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	258,268.75	1,744,972.51	1,760,744.19	242,497.07
二、离职后福利-设定提存计划		125,115.24	125,115.24	
合 计	258,268.75	1,870,087.75	1,885,859.43	242,497.07

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	256,354.69	1,593,281.44	1,609,212.79	240,423.34
2. 职工福利费		33,396.40	33,396.40	
3. 社会保险费		173,967.96	173,967.96	
其中： 医疗保险费		44,954.28	44,954.28	
工伤保险费		530.40	530.40	
生育保险费		3,368.04	3,368.04	
4. 住房公积金		31,801.50	31,801.50	
5. 工会经费和职工教育经费	1,914.06	90,711.65	90,678.83	2,073.73
合 计	258,268.75	1,744,972.51	1,760,744.19	242,497.07

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		121,747.20	121,747.20	
2. 失业保险费		3,368.04	3,368.04	
合 计		125,115.24	125,115.24	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
所得税	137,784.77	137,784.77
增值税	127,888.32	46,471.89
印花税	204.00	3,551.70
城市维护建设税	6,395.93	2,325.11
教育费附加	3,837.56	1,395.07
地方教育费附加	2,558.37	930.04
水利基金	408.01	7,209.43
房产税	34,176.13	34,176.13
个人所得税	-1,120.00	
土地使用税	11,292.50	
合 计	323,425.59	233,844.14

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		107,662.50
其他应付款项	38,516.99	17,970.50
合 计	38,516.99	125,633.00

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		107,662.50
合 计		107,662.50

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	38,516.99	17,970.50
合 计	38,516.99	17,970.50

(十九) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
王标	19,600,000.00	19,600,000.00
王晓庆	400,000.00	400,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	3,872,893.34			3,872,893.34
合 计	3,872,893.34			3,872,893.34

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	894,575.86			894,575.86
合 计	894,575.86			894,575.86

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,355,546.83	
调整后期初未分配利润	-5,355,546.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,066,556.08	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,355,546.83	
调整后期初未分配利润	-5,355,546.83	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-8,422,102.91	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,922,421.27	2,075,101.84	2,131,689.86	1,420,555.03
滤材	1,546,274.48	1,133,975.61	2,131,689.86	1,420,555.03
环保工程项目	1,376,146.79	1,070,915.23		
二、其他业务小计	254,218.80	119,282.13	382,623.94	233,165.31
配件销售	254,218.80	119,282.13	382,623.94	233,165.31
其他				
合 计	3,296,640.07	2,324,172.97	2,514,313.80	1,653,720.34

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,524.79	2,762.49
教育费附加	4,514.88	1,907.33
地方教育费附加	3,009.91	1,271.56
印花税	1067.10	754.30
土地使用税	67,755.00	135,510.00
房产税	102,074.43	102,074.43
水利基金	1,036.06	1,508.61
车船税	660.00	300.00
合 计	187,642.17	246,088.72

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	164,756.41	135,073.44
业务招待费	79,534.91	291,939.00
差旅费	55,352.13	121,182.63
广告宣传费	4,000.00	555.00
车辆使用费	6,445.98	20,892.76
售后维修费	91,455.51	47,333.70
办公费	3,568.98	37,037.25

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	27,588.40	38,322.00
折旧费	9,315.98	20,148.54
其他	800.00	531,034.10
合 计	442,818.30	1,243,518.42

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	813,448.75	830,812.20
差旅费	110,094.09	75,443.91
办公费	25,128.76	39,146.96
业务招待费	543,380.27	479,718.80
折旧费	650,575.89	645,984.34
车辆使用费	71,089.20	67,700.48
水电费	37,820.52	49,249.02
摊销费	82,148.28	82,148.28
咨询、服务费	521,624.40	436,108.23
物业、消防费	747,066.61	69,516.48
修理费	18,640.00	35,500.00
工会经费	12,054.66	
其他	5,450.00	89,275.57
合 计	2,966,161.43	2,900,604.27

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	453,302.52	551,534.26
直接投入	44,025.86	149,536.94
折旧费用与摊销费	44,796.97	67,459.42
设备调试费	2,800.00	
其他费用	15,368.58	34,583.94
合 计	560,293.93	803,114.56

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,680,683.05	1,250,555.03
减：利息收入	2,855.38	4,821.67
银行手续费	3,784.76	3,668.54
其他支出	259,433.96	200,000.00
合 计	1,941,059.03	1,449,401.90

(二十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-460,493.69	-180,801.01
合 计	-460,493.69	-180,801.01

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌上市补助款		500,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金		200,000.00	与收益相关
市级研发机器补助款		12,600.00	与收益相关
“三重一创”建设专项引导资金	1,320,000.00		与收益相关
2018年省平台引才奖补资金	50,000.00		与收益相关
省级研发仪器设备补助县配套资金	29,400.00		与收益相关
市奖补资金	439,800.00		与收益相关
合 计	1,839,200.00	712,600.00	

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
不需偿付的应付账款			
其他	25.84	0.83	25.84
合 计	25.84	0.83	25.84

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	13,000.00	25,960.00	13,000.00
合 计	13,000.00	25,960.00	13,000.00

(三十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	228,660.35	43,468.71
合 计	228,660.35	43,468.71

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上期数
收到其他与经营活动有关的现金	1,886,383.10	783,419.25
其中：利息收入	2,855.38	4,821.67
政府补助	1,839,200.00	71,2600.00
往来款	44,327.72	65,997.58
其他		
支付其他与经营活动有关的现金	2,949,607.93	2,646,065.31
其中：往来款		
车辆使用费	77,535.18	88,593.24
宣传费	4,000.00	555.00
差旅费	165,446.22	196626.54
招待费	622,915.18	771,657.80
办公、水电	77,946.76	125,433.23
手续费	3,791.08	3,668.54
捐赠	13,000.00	25,960.00
研发费用	560,293.93	186,480.88
咨询费	521,624.40	436,108.23
物业、消防费、绿化费	747,066.61	69,516.48
修理费及其他	18,640.00	35,500.00
售后维修费	91,455.51	47,333.70
其他	45,893.06	658,631.67

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到其他与筹资活动有关的现金	30,164,706.87	32,390,000.00
向其他单位借款		
向其他单位借款		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,030,117.01	32,640,000.00
其中：担保费	250,000.00	200,000.00
归还其他单位借款	25,000,000.00	20,000,000.00

（三十五）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,067,448.58	-4,958,161.28
加：资产减值准备	-460,493.69	-180,801.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	760,807.58	800,791.76
无形资产摊销	47,428.98	47,428.98

项 目	本期数	上期数
长期待摊费用摊销	34,719.30	34,719.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,941,059.03	1,449,401.90
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	228,660.35	43,468.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-527,704.95	-2,529,070.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,893,096.78	-3,377,064.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,391,150.32	-3,182,095.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,714,934.88	-5,097,253.53
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,728,541.71	1,342,852.53
减：现金的期初余额	7,784,228.56	3,045,755.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	944,313.15	-1,702,902.51

其中公司 2019 年 1-6 月份收到的票据背书转让的金额 5,916,777.52 元。

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,728,541.71	7,784,228.56
其中：库存现金	4,953.40	1,963.40
可随时用于支付的银行存款	8,723,588.31	7,782,265.16
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,728,541.71	7,784,228.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京恒宇新源科技有限公司	北京市	北京市	技术开发	70.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
王标	董事长、总经理	98.00	98.00
王晓庆	董事	2.00	2.00

王标与王晓庆系父子关系，王标与王晓庆签订一致行动人协议，为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭从艳	董事
张小丽	董事、副总经理
王梦星	董事、董事会秘书
张玉玲	监事会主席
毛新宇	监事
吴修良	财务总监

(四) 关联交易情况

报告期内，本公司没有和关联方发生购销商品、提供和接受劳务等经常性关联交易事项。

(五) 关联方应收、应付款项

1. 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
张小丽	7,500.00			
郭从艳	2,300.00			

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
张小丽		30,000.00
王梦星	860.00	
毛新宇	1,722.50	3,466.00
王标	2,863.80	

八、承诺及或有事项

报告期内，公司无需披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
应收票据	256,442.40	1,888,135.20
合计	256,442.40	1,888,135.20

截止 2019 年 6 月 30 日止公司已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额
银行承兑汇票	7,831,692.13
合计	7,831,692.13

(二) 应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	21,809,088.59	30,742,562.67
减：坏账准备	3,830,867.68	4,572,642.18
合计	17,978,220.91	26,169,920.49

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57
组合 1：账龄分析法组合	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	21,809,088.59	100.00	3,830,867.68	17.57

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,742,562.67	98.56	3,088,155.57	14.87
组合 1: 账龄分析法组合	30,742,562.67	98.56	3,088,155.57	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	450,098.81	1.44	450,098.81	100.00
合计	31,192,661.48	100.00	5,022,740.99	16.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	10,965,843.59	5.00	548,292.18	16,408,021.63	5.00	820,401.08
1至2年	5,280,895.00	10.00	528,089.50	8,254,651.04	10.00	825,465.10
2至3年	216,400.00	30.00	64,920.00	648,800.00	30.00	194,640.00
3至4年	5,300,000.00	50.00	2,650,000.00	5,385,140.00	50.00	2,692,570.00
4至5年	31,920.00	80.00	25,536.00	31,920.00	80.00	25,536.00
5年以上	14,030.00	100.00	14,030.00	14,030.00	100.00	14,030.00
合计	21,809,088.59		3,830,867.68	30,742,562.67		4,572,642.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-457,274.50元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收余额第一大客户	5,300,000.00	24.30	2,650,000.00
应收余额第二大客户	4,320,384.72	19.81	419,181.64
应收余额第三大客户	3,932,103.57	18.03	196,605.18
应收余额第四大客户	1,500,000.00	6.88	75,000.00
应收余额第五大客户	1,253,709.00	5.75	62,685.45
合计	16,306,197.29	74.77	3,403,472.27

(三) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,077,311.21	2,283,494.40
减: 坏账准备	203,651.89	207,246.08

类 别	期末余额	期初余额
合 计	1,873,659.32	2,076,248.32

1. 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,584.72	3.93	4,079.24	5.00
组合 1: 账龄分析法组合	81,584.72	3.93	4,079.24	5.00
组合 2: 无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,995,726.49	96.07	199,572.65	10.00
合 计	2,077,311.21	100.00	203,651.89	9.80

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	287,767.91	12.60	7,673.43	2.67
组合 1: 账龄分析法组合	153,468.58	6.72	7,673.43	5.00
组合 2: 无信用风险组合	134,299.33	5.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,995,726.49	87.40	199,572.65	10.00
合 计	2,283,494.40	100.00	207,246.08	9.08

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	81,584.72	5.00	4,454.24	153,468.58	5.00	7,673.43
合 计	81,584.72	5.00	4,454.24	153,468.58	5.00	7,673.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-3,594.19 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	8,809.00	13,840.00
往来款及其他	2,068,502.21	2,269,654.40

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	2,077,311.21	2,283,494.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
其他应收款余额第一大客户	往来款	1,995,726.49	1-2 年	95.73	199,572.65
其他应收款余额第二大客户	往来款	10,609.92	1 年以内	0.51	
其他应收款余额第三大客户	备用金	10,371.80	1 年以内	0.50	
其他应收款余额第四大客户	备用金	10,000.00	1 年以内	0.48	
其他应收款余额第五大客户	备用金	8,809.00	1 年以内	0.42	440.45
合 计		2,035,517.21		97.64	200,013.10

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本年度
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,839,200.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,974.16
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,826,225.84

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.29%	-17.71%	-0.15	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.27%	-20.00%	-0.15	-0.28

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

二〇一九年八月二十六日

